

ENLACE ASISTENCIAL CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31, 2014

CODIGO Y DETALLE DE CUENTA	NOTA N°	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
111 · EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFEC	NOTA 1	
1112 · BANCOS		
Total 1112 · BANCOS		16,023.95
Total 111 · EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFEC		16,023.95
CUENTAS POR COBRAR	NOTA 2	
116 · CUENTAS Y DOC X COBRAR CLIENTES		
11601 · CLIENTES		6,557.97
Total CUENTAS POR COBRAR		6,557.97
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
112 · INVERSIONES	NOTA 3	
11201 · INVERSIONES		10,000.00
Total 112 · INVERSIONES		10,000.00
115 · ACTIVOS X IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 4	
1151 · CRÉDITO TRIB A FAVOR (IVA)		5,628.93
Total 1151 · CRÉDITO TRIB A FAVOR (IVA)		5,628.93
Total 1152 · CRÉDITO TRIB A FAVOR (I R)		17,242.01
Total 115 · ACTIVOS X IMPUESTOS CORRIENTES		22,870.94
118 · PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
11801 · PROVISION CTAS INCOBRABLES	NOTA 2	-400.86
Total 118 · PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-400.86
120 · OTRAS CUENTAS Y DOC X COBRAR		
1201 · ANTICIPO EMPLEADOS		
Total 1201 · ANTICIPO EMPLEADOS		195.00
Total 120 · OTRAS CUENTAS Y DOC X COBRAR		195.00
136 · SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTIC		
114101 · HISPANA DE SEGUROS		2,802.75
Total 1141 · SEGUROS PAGADOS POR ANTICI		2,802.75
1142 · PRESTAMOS RELACIONADAS		
Total 1142 · PRESTAMOS RELACIONADAS		41,581.76
1143 · ANTICIPOS A PROVEEDORES	NOTA 5	
Total 1143 · ANTICIPOS A PROVEEDORES		11,992.89
1144 · OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS		
114401 · CHEQUES EN GARANTIA		1,300.00
Total 136 · SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTIC		57,677.40
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		90,342.48
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		112,924.40
ACTIVOS FIJOS		
121 · PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 6	
1211 · PLANTA Y EQUIPO		
Total 1211 · PLANTA Y EQUIPO		70,569.66
Total 1212 · (-)DEPRE ACUM PLANTA Y EQUI		-2,818.69
Total 121 · PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		67,750.97
TOTAL ACTIVOS FIJOS		67,750.97
TOTAL ACTIVOS		180,675.37

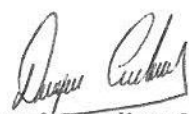
CODIGO Y DETALLE DE CUENTA	NOTA N°	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES	NOTA 7	
CUENTAS POR PAGAR	NOTA 7.1	
213 · PROVEEDORES		
2131 · PROVEEDORES LOCALES		32,164.66
Total 213 · PROVEEDORES		32,164.66
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
214 · OBLIGACIONES CON INS FINANCIERAS	NOTA 7.2	
2141 · BANCOS LOCALES		
Total 2141 · BANCOS LOCALES		18,607.67
Total 214 · OBLIGACIONES CON INS FINANCIERAS		18,607.67
217 · OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
2172 · IMPUESTOS POR PAGAR	NOTA 7.3	
Total 2172 · IMPUESTOS POR PAGAR		1,058.60
2173 · CON EL IESS	NOTA 7.4	
Total 2173 · CON EL IESS		5,899.15
2174 · POR SUELDOS BENEFICIO EMPLEADOS	NOTA 7.5	
Total 2174 · POR SUELDOS BENEFICIO EMPLEADOS		14,332.29
2175 · PARTICIPACION TRABAJO X PAGAR		
Total 2175 · PARTICIPACION TRABAJO X PAGAR		955.52
Total 217 · OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		22,245.56
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		40,853.23
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		73,017.89
PASIVOS A LARGO PLAZO		
223 · OBLIGACIONES INS FINANCIERAS L/P		
Total 223 · OBLIGACIONES INS FINANCIERAS L/P	NOTA 8	37,732.91
224 · C X P RELACIONADAS LARGO PLAZO		
Total 2241 · PROVEEDOR RELACIONADO L/P		21,023.22
Total 2242 · PRESTAMOS CON TERCEROS L/P		36,500.00
Total 224 · C X P RELACIONADAS LARGO PLAZO		57,523.22
TOTAL PASIVOS A LARGO PLAZO		95,256.13
TOTAL PASIVOS		168,274.02
PATRIMONIO		
300 · PATRIMONIO NETO		
Total 311 · CAPITAL SUSCRITO O ASIGNANDO	NOTA 9	5,000.00
Total 314 · RESERVAS		2,439.78
317 · RESULTADOS DEL EJERCICIO		
3171 · PERDIDA DEL PERIODO AÑO 2013		-453.01
3172 · UTILIDAD DEL EJERCICIO		5,414.58
Total 317 · RESULTADOS DEL EJERCICIO		4,961.57
Total 300 · PATRIMONIO NETO		12,401.35
TOTAL PATRIMONIO		12,401.35
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		180,675.37

ENLACE ASISTENCIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31, 2014

DETALLE DE CUENTAS	NOTA N°	DE ENERO A DICIEMBRE DEL 20
INGRESOS		
41 · INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINAR	NOTA 10	
412 · PRESTACION DE SERVICIOS		517,620.88
Total 41 · INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINAR		517,620.88
TOTAL INGRESOS		517,620.88
GASTOS OPERATIVOS		
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	NOTA 11	187,006.94
GANANCIA BRUTA		330,613.94
GASTOS VENTAS		
521 · GASTOS DE VENTAS		
Total 521 · GASTOS DE VENTAS	NOTA 11	186,608.72
532 · GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Total 532 · GASTOS ADMINISTRATIVOS	NOTA 11	126,205.75
TOTAL GASTOS		312,814.47
UTILIDAD NETA ORDINARIA		17,799.47
5022 · GASTOS FINANCIEROS	NOTA 11	
50222 · GASTOS BANCARIOS		2,591.14
Total 5022 · GASTOS FINANCIEROS		2,591.14
5023 · GASTOS NO DEDUCIBLES	NOTA 11	
Total 5023 · GASTOS NO DEDUCIBLES		8,838.23
5025 · RESULTADOS		
50251 · PARTICIPACION EMPLEADOS 15%		955.52
Total 5025 · RESULTADOS		955.52
TOTAL OTROS GASTOS		12,384.89
OTROS INGRESOS NETOS		-12,384.89
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		5,414.58



Fernando Rodríguez Matiz
Gerente General
Pasp.:AN770302



Deysl Carolina Chauca T.
Contadora General
Ruc.: 1722118914001



ENLACE ASISTENCIAL "ENLASIS" COMPAÑÍA LIMITADA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO 2014

I. INFORMACIÓN GENERAL

Razón Social de la entidad:
Enlace Asistencial Enlasis Cía. Ltda.

RUC de la entidad:
1792374057001

Domicilio de la entidad:
Amagás del Inca, Avigiras E13-483 y César Terán López, Esquina, Diagonal UPC
de "El Edén"

Objeto social:
Su actividad principal es la prestación de servicios de salud a domicilio del
paciente o en lugares especialmente destinados para el efecto, incluyendo los de
enfermería, básica y especializada, terapia física, respiratoria y psicológica.

Forma legal de la entidad:
Responsabilidad limitada

Fecha de constitución
14 de mayo del 2012

País de incorporación:
Ecuador

Capital Social:
Capital suscrito: \$ 5000.00
Valor Acción: \$ 1.00

Personal activo al 31 diciembre 2014:

Directivos:	2
Administrativos:	2
Operación:	15

Los Estados Financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2014
fueron aprobados por la Junta General de Socios de la Compañía en sesión
ordinaria celebrada 25 de marzo del 2015.

II. RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Administración de la compañía, es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES (NIIF para las PYMES). La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos

Esta responsabilidad incluye la selección y aplicación de las políticas contables en la preparación de los estados financieros.

A diferencia de las políticas contables, las cuales se definen como estándares o criterios; la administración se responsabilizará por las estimaciones contables representadas en cálculos aritméticos o proyecciones financieras, que se derivarán de la aplicación de una o varias políticas contables. Además de lo anterior, como complemento a las políticas y estimaciones contables, la administración se responsabilizará por diseñar, implementar y mantener un control interno apropiado, que conduzca hacia la preparación razonable de los estados financieros, eliminando así el registro de transacciones erróneas de importancia relativa, como fraudes o errores.

III. PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES Y REGULATORIOS EN ECUADOR

Las “Normas Internacionales de Información Financiera NIIF” adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución O. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008.

La empresa se califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores

IV. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. Por lo tanto los presentes estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de Norte América.

V. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Como lo requiere el párrafo 3.3 de la norma declara que los estados financiero al 31 de diciembre del 2014 han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el internacional Accounting Standards Board (IASB)

VI. CLASIFICACIÓN DE SALDO EN CORRIENTES Y NO CORRIENTES

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados des la fecha de cierre de los estados financieros y no corriente, los mayores a ese período.

VII. POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Efectivo y equivalentes al efectivo de la compañía está conformado por rubros de gran liquidez con un vencimiento original a tres meses o menos. Los valores que incluyen son depósitos a la vista en entidades del sistema financiero

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
1112	BANCOS LOCALES	
111201	BANCO DEL PACIFICO	389.31
111202	BANCO INTERNACIONAL	14,828.76
111203	BANCO DEL AUSTRO AHORROS	805.88
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	16,023.95

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

La mayoría de los ingresos se realizan con condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar no contienen intereses implícitos.

Las cuentas y documentos por cobrar se reconocen inicialmente a su valor nominal, debido a que no existen diferencias materiales respecto de su valor razonable

Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperadas.

Durante el período la compañía no presenta evidencia de incobrabilidad, por lo que la compañía declara que no fue necesaria la creación de una provisión por incobrabilidad.

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
✓ 116	CUENTAS Y DOC X COBRAR CLIENTES	
✓ 11601	CLIENTES	6,557.97
✓ 11801	PROVISION CTAS INCOBRABLES	-400.86
	TOTAL CUENTAS Y DOC X COBRAR CLIENTES	6,157.11

NOTA 3.- ACTIVOS FINANCIEROS - INVERSIONES

La compañía en sus actividades de inversión mediante la adquisición y disposición de activos a largo plazo, conformadas por inversiones no incluidas en equivalentes de efectivo.

Estas inversiones corresponden a la adquisición de acciones de la compañía a partir de la cual fue creada la compañía que reporta.

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
✓ 112	INVERSIONES	
✓ 11201	INVERSIONES CLINICA PICHINCHA	10,000.00
	TOTAL INVERSIONES	10,000.00

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La compañía reconocerá como un activo por impuesto corriente por el impuesto a pagar por las ganancias fiscales del período actual y los períodos anteriores, si el importe pagado correspondiente al período actual y a los anteriores, excede el importe por pagar de esos períodos la entidad reconocerá dicho exceso.

También reconoce los activos por impuestos corrientes por los beneficios de una pérdida fiscal que pueda ser aplicada para recuperar el impuesto pagado en un período anterior.

La compañía se rige a las tasas impositivas cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado cuando los sucesos futuros requeridos por el proceso de aprobación no hayan afectado históricamente al resultado ni sea probable que lo hagan.

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
1151	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	
115104	CREDITO TRIBUTARIO DEL MES	5,628.93
1152	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IR)	
115201	IMPUESTO RETENIDO AÑOS ANTERIORES	5,388.68
115202	IMPUESTO RETENIDO AÑO 2014	11,853.33
TOTAL ACTIVOS X IMPUESTOS CORRIENTES		22,870.94

NOTA 5.- ANTICIPOS A PROVEEDORES

Los anticipos a proveedores de la compañía comprenden el efectivo o sus equivalentes entregados a proveedores a cuenta de compras posteriores. Los anticipos entregados a proveedores en cuanto a compra de bienes o servicios pactados deben reclasificarse (extracontablemente) a efectos de presentación de acuerdo a la naturaleza de la transacción.

Si el anticipo no corresponde a una compra de bienes o servicios pactados, corresponde presentarse como "otras cuentas por cobrar" en el Estado de Situación Financiera.

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
1143	ANTICIPOS A PROVEEDORES	
114301	VILLACRES NILDA	2,362.40
114302	AVILA ERIKA	3,429.00
114303	MAQUINARIAS Y VEHICULOS	580.27
114304	MORETA POZO JOSE	345.00
114305	PARRA JORGE	255.00
114306	ANTICIPO PROVEEDORES AÑOS ANTERIORES	5,021.22
TOTAL ACTIVOS X IMPUESTOS CORRIENTES		11,992.89

NOTA 6.- ACTIVOS NO CORRIENTES – ACTIVOS FIJOS

Las partidas de propiedades, planta y equipo adquiridos de forma separada se reconocen y valoran inicialmente por su costo. Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo serán valoradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro del valor.

El costo de propiedad, planta y equipo incluye todos los costos de adquisición más todos los costos incurridos para la ubicación y puesta en condiciones de funcionamiento del activo.

La depreciación es calculada en base a la vida útil estimada de las diversas clases de partidas de propiedad, planta y equipo de acuerdo con el método de línea recta.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
1211	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
121102	MUEBLES Y ENSERES	2,685.85
121103	EQUIP.COMPUTACION	2,700.10
121104	VEHICULOS	58,026.79
121105	EQUIPO DE OFICINA	1,138.03
121106	INSTRUMENTOS Y EQUIPO MEDICO	3,598.57
121107	INSTALACIONES ADECUACION MATRIZ	2,420.32
1212	(-)DEPRE ACUM PLANTA Y EQUI	
121201	DEPRE ACUM MUEBL Y ENSERES	-628.09
121202	DEPRECIACION ACUM VEHICULOS	-612.51
121203	DEPRECIACION ACUM EQUIP COMPU	-167.08
121205	DEPRE ACUM EQUIPO DE OFICINA	-276.35
121206	DEPRE ACUM INSTRUMENTOS Y EQ ME	-699.16
121207	DEPRE ACUM ADECUACION MATRIZ	-435.50
TOAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (-)DEPRECIACION ACUMULADA		67,750.97

NOTA 7.- PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o de terminables, que no cotizan en un mercado activo. Surgen cuando la Compañía recibe dinero, bienes, servicios directamente de un acreedor.

Estas cuentas son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y son reconocidos al final del período en el estado de resultados. Se reconocen inicialmente a su valor nominal, que es similar a su valor razonable por tener vencimientos en el corto plazo.

7.1.- PROVEEDORES LOCALES

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
213	PROVEEDORES	
2131	PROVEEDORES LOCALES	32,164.66
TOTAL PROVEEDORES LOCALES		32,164.66

7.2.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
214	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS C/P	
214101	BANCO DEL AUSTRO	8,423.64
214103	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	10,184.03
	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS C/P	18,607.67

7.3.- IMPUESTO POR PAGAR

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
2172	IMPUESTOS POR PAGAR	
21722	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	902.86
21723	IVA DEL MES POR PAGAR	155.74
	TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	1,058.60

7.4.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
2173	CON EL IESS	
21730	APORTE PATRONAL IESS	2,767.05
21731	APORTE PERSONAL IESS	3,005.53
21732	PRESTAMOS IESS	88.65
21733	FONDOS DE RESERVA IESS	37.92
	TOTAL OBLIGACIONES CON EL IESS	5,899.15

7.5. OBLIGACIONES POR SUELDOS Y BENEFICIOS EMPLEADOS

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
2174	POR SUELDOS BENEFICIOS EMPLEADOS	
21740	LIQUIDACIONES POR PAGAR	3,813.31
21742	DECIMO TERCER SUELDO	1,215.24
21743	DECIMO CUARTO SUELDO	2,810.60
21744	VACACIONES	6,319.29
21750	EQUIPO DE TELEFONIA	173.85
	TOTAL OBLIGACIONES POR SUELDOS Y BENEFICIOS EMPLEADOS	14,332.29

NOTA 8.- PASIVOS NO CORRIENTES

Corresponde a la parte proporcional no corriente del crédito otorgado por el banco del Austro para la adquisición de una Ambulancia para la prestación de servicios de la compañía.

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
223	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	
22311	BANCO DEL AUSTRO	37,732.91
	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	37,732.91

NOTA 9.- CAPITAL SOCIAL

Está conformado por los aportes de los socios y constituyen el patrimonio neto de la compañía.

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
311	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNANDO	
3113	PEÑA ADRIÁN	1,560.00
3114	RODRIGUEZ FERNANDO	720.00
3115	VENEGAS JESUS	720.00
3116	ARCINIEGAS NUBIA	500.00
3117	JARAMILLO RONALD	1,000.00
3118	JARAMILLO OSCAR	500.00
	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNANDO	5,000.00

NOTA 10.- INGRESOS

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económico originados en el curso de las actividades ordinarias de las empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos.

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
412	PRESTACION DE SERVICIOS	517,620.88
	TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	517,620.88

NOTA 11.- COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocerán a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Código	Detalle de cuenta	al 31 de diciembre del 2014
	COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES	
51	COSTOS DE OPERACIÓN	187,006.94
52	GASTOS DE VENTAS	186,608.72
53	GASTOS ADMINISTRATIVOS	126,205.75
	GASTOS NO OPERACIONALES	
5022	GASTOS FINANCIEROS	2,591.14
5023	GASTOS NO DEDUCIBLES	8,838.23
	TOTAL COSTO Y GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES	511,250.78



Fernando Rodríguez Matiz
Gerente General
Pasp.:AN770302



Deysi Carolina Chauca T.
Contadora General
Ruc.: 1722118914001